

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO MAYO 2022 Y 2023



CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
4	INGRESOS	587.601.067,00	638.652.041,00	51.050.974,00	8,69
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	587.601.067,00	638.652.041,00	51.050.974,00	8,69
4705	Fondos Recibidos	587.601.067,00	638.652.041,00	51.050.974,00	8,69
470508	Funcionamiento	587.601.067,00	638.652.041,00	51.050.974,00	8,69
5	GASTOS	626.024.325,00	636.990.797,00	10.966.472,00	1,75
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	600.955.345,00	613.984.737,00	13.029.392,00	2,17
5101	Sueldos y Salarios	283.669.729,00	293.133.777,00	9.464.048,00	3,34
510101	Sueldos	273.304.006,00	280.950.227,00	7.646.221,00	2,80
510119	Bonificaciones	8.897.000,00	10.050.000,00	1.153.000,00	12,96
510123	Auxilio de transporte	906.130,00	1.406.060,00	499.930,00	55,17
510160	Subsidio de alimentación	562.593,00	727.490,00	164.897,00	29,31
5103	Contribuciones Efectivas	66.491.182,00	74.811.026,00	8.319.844,00	12,51
510302	Aportes a caja de compensación familiar	10.661.700,00	11.842.000,00	1.180.300,00	11,07
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	21.874.841,00	24.860.613,00	2.985.772,00	13,65
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	3.083.900,00	3.013.100,00	(70.800,00)	(2,30)
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	22.356.654,00	19.679.824,00	(2.676.830,00)	(11,97)
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	8.514.087,00	15.415.489,00	6.901.402,00	81,06
5104	Aportes Sobre la Nómina	13.336.200,00	14.811.500,00	1.475.300,00	11,06
510401	Aportes al ICBF	7.997.500,00	8.882.600,00	885.100,00	11,07
510402	Aportes al SENA	1.335.600,00	1.483.100,00	147.500,00	11,04
510403	Aportes ESAP	1.335.600,00	1.483.100,00	147.500,00	11,04
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos	2.667.500,00	2.962.700,00	295.200,00	11,07

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO MAYO 2022 Y 2023



CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
5107	Prestaciones Sociales	108.442.035,00	123.005.000,00	14.562.965,00	13,43
510701	Vacaciones	19.699.350,00	22.280.000,00	2.580.650,00	13,10
510702	Cesantías	30.313.865,00	34.290.000,00	3.976.135,00	13,12
510703	Intereses a las cesantías	3.637.665,00	4.115.000,00	477.335,00	13,12
510704	Prima de vacaciones	13.431.375,00	15.190.000,00	1.758.625,00	13,09
510705	Prima de navidad	27.982.030,00	31.650.000,00	3.667.970,00	13,11
510706	Prima de servicios	11.711.945,00	13.600.000,00	1.888.055,00	16,12
510707	Bonificación especial de recreación	1.665.805,00	1.880.000,00	214.195,00	12,86
5108	Gastos de Personal Diversos	66.080,00	1.606.500,00	1.540.420,00	2.331,14
510803	Capacitación, bienestar social y estímulo	-	1.606.500,00	1.606.500,00	100,00
510890	Otros gastos de personal diversos	66.080,00	-	(66.080,00)	(100,00)
5111	Generales	125.710.119,00	103.237.934,00	(22.472.185,00)	(17,88)
511114	Materiales y suministros	14.450,00	402.100,00	387.650,00	2.682,70
511115	Mantenimiento	230.000,00	257.600,00	27.600,00	12,00
511116	Reparaciones	-	1.123.400,00	1.123.400,00	100,00
511117	Servicios públicos	7.023.558,00	8.390.146,00	1.366.588,00	19,46
511119	Viáticos y gastos de viaje	8.865.575,00	9.140.933,00	275.358,00	3,11
511125	Seguros generales	4.370.720,00	5.992.498,00	1.621.778,00	37,11
511146	Combustibles y lubricantes	1.100.182,00	1.723.410,00	623.228,00	56,65
511149	Servicio de aseo, cafetería, restaurante	45.000,00	160.000,00	115.000,00	255,56
511150	Procesamiento de información	563.260,00	247.044,00	(316.216,00)	(56,14)
511164	Gastos legales	97.374,00	-	(97.374,00)	(100,00)
511179	Honorarios	96.200.000,00	69.300.000,00	(26.900.000,00)	(27,96)
511180	Servicios	7.200.000,00	6.500.803,00	(699.197,00)	(9,71)

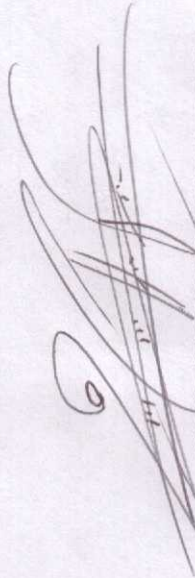


CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA
 N.I.T. 900.623.073-6
 ESTADO DE RESULTADOS
 COMPARATIVO MAYO 2022 Y 2023

CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	3.240.000,00	3.379.000,00	139.000,00	4,29
512001	Impuesto predial unificado	3.240.000,00	3.379.000,00	139.000,00	4,29
53	DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACIONES	25.068.980,00	23.006.060,00	(2.062.920,00)	(8,23)
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipos	21.408.395,00	19.122.140,00	(2.286.255,00)	(10,68)
536003	Redes, líneas y cables	1.325.000,00	662.500,00	(662.500,00)	(50,00)
536006	Muebles, enseres y equipos de oficina	7.831.315,00	6.917.195,00	(914.120,00)	(11,67)
536007	Equipos de comunicación y computación	7.538.570,00	6.913.340,00	(625.230,00)	(8,29)
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.713.510,00	4.629.105,00	(84.405,00)	(1,79)
5366	Amortización de Activos Intangibles	3.660.585,00	3.883.920,00	223.335,00	6,10
536605	Licencias	430.585,00	430.585,00	-	-
536606	Softwares	3.230.000,00	3.453.335,00	223.335,00	6,91

RESULTADO DEL EJERCICIO

(38.423.258,00) 1.661.244,00 40.084.502,00 2.412,92


HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO
 CONTRALOR MUNICIPAL DE TULUA
 C.C. 94.395.439


FREDDY MAURICIO VELEZ OSORIO
 CONTADOR
 C.C. 14.897.705
 T.P. 62652-T

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA MAYO 2022 - 2023



Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
1	ACTIVOS	409.799.080,41	500.044.990,41	90.245.910,00	22,02
	ACTIVO CORRIENTE	178.346.091,41	270.568.992,41	92.222.901,00	51,71
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	178.344.107,41	269.291.681,41	90.947.574,00	51,00
1105	Caja	45.519,00	2.459.438,00	2.413.919,00	5.303,10
110502	Caja Menor	45.519,00	2.459.438,00	2.413.919,00	
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	178.298.588,41	266.832.243,41	88.533.655,00	49,65
111005	Cuenta Corriente	178.298.588,41	266.832.243,41	88.533.655,00	49,65
11100501	Cta. Cte. Banco Caja Social	178.298.588,41	266.832.243,41	(88.533.655,00)	
13	CUENTAS POR COBRAR	1.984,00	1.277.311,00	1.275.327,00	64.280,59
1384	Otras Cuentas por Cobrar	85.175,00	1.277.311,00	1.192.136,00	1.399,63
138418	Excedentes financieros	1.984,00	501,00	1.483,00	
138426	Pago por cuenta de terceros (Incapacidades)	83.191,00	1.276.810,00	(1.193.619,00)	
138490	Otras Cuentas por Cobrar	-	-	-	
1386	Deterioro Acumulado de CxC (Cr)	(83.191,00)	-	83.191,00	(100,00)
138690	Otras cuentas por Cobrar	(83.191,00)	-	(83.191,00)	
	ACTIVO NO CORRIENTE	231.452.989,00	229.475.998,00	(1.976.991,00)	(0,85)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	211.028.077,00	203.298.941,00	(7.729.136,00)	(3,66)
1650	Redes, Líneas y Cables	31.800.000,00	31.800.000,00	-	-
165090	Otras redes, líneas y cables	31.800.000,00	31.800.000,00	-	
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	187.951.534,00	210.858.190,00	22.906.656,00	12,19
166501	Muebles y enseres	104.207.553,00	121.201.348,00	16.993.795,00	
166502	Equipo y maquina de oficina	36.901.638,00	36.901.638,00	-	
166590	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	46.842.343,00	52.755.204,00	5.912.861,00	
1670	Equipos de Comunicación y Computación	180.925.692,00	199.579.312,00	18.653.620,00	10,31
167001	Equipo de Comunicación	4.161.552,00	8.427.372,00	4.265.820,00	
167002	Equipo de Computación	171.117.453,00	171.117.453,00	-	
167090	Otros equipos de comunicación y computación	5.646.687,00	20.034.487,00	14.387.800,00	
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	113.124.263,00	113.124.263,00	-	-
167502	Terrestre	113.124.263,00	113.124.263,00	-	

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA MAYO 2022 - 2023



Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(302.773.412,00)	(352.062.824,00)	(49.289.412,00)	16,28
168503	Redes, Líneas y Cables	(26.765.000,00)	(29.282.500,00)	(2.517.500,00)	
168506	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(123.721.117,00)	(141.602.153,00)	(17.881.036,00)	
168507	Equipo de Comunicación y Computación	(98.461.397,00)	(116.124.254,00)	(17.662.857,00)	
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	(53.825.898,00)	(65.053.917,00)	(11.228.019,00)	
19	OTROS ACTIVOS	20.424.912,00	26.177.057,00	5.752.145,00	28,16
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	11.791.254,00	17.477.472,00	5.686.218,00	48,22
190501	Seguros	10.811.754,00	3.473.472,00	(7.338.282,00)	
190514	Bienes y Servicios	979.500,00	14.004.000,00	13.024.500,00	
1906	Avances y Anticipos Entregados	-	-	-	-
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	-	-	-	-
1970	Activos Intangibles	83.157.048,00	91.445.048,00	8.288.000,00	9,97
197007	Licencias	13.310.898,00	13.310.898,00	-	
197008	Softwares	69.846.150,00	78.134.150,00	8.288.000,00	
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (Cr)	(74.523.390,00)	(82.745.463,00)	(8.222.073,00)	11,03
197507	Licencias	(5.926.173,00)	(6.959.577,00)	(1.033.404,00)	
197508	Softwares	(68.597.217,00)	(75.785.886,00)	(7.188.669,00)	
2	PASIVOS	247.863.977,00	295.994.080,00	48.130.103,00	19,42
PASIVOS CORRIENTES		247.863.977,00	295.994.080,00	48.130.103,00	19,42
24	CUENTAS POR PAGAR	29.438.432,00	31.421.329,00	1.982.897,00	6,74
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	546.997,00	2.539.671,00	1.992.674,00	364,29
240101	Bienes y servicios	546.997,00	2.539.671,00	1.992.674,00	
2424	Descuentos de Nómina	5.972.364,00	4.659.062,00	(1.313.302,00)	(21,99)
242401	Aportes a fondos pensionales	3.252.326,00	2.460.331,00	(791.995,00)	
242402	Aportes a seguridad social en salud	2.720.038,00	2.198.731,00	(521.307,00)	



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TULUÁ
Unidad Administrativa Especial de Contraloría Municipal

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA MAYO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
2436	Retenciones en la Fuente	3.125.271,00	2.608.996,00	(516.275,00)	(16,52)
243605	Servicios	-	-	-	
243615	Rentas de trabajo	1.260.000,00	1.017.000,00	(243.000,00)	
243625	Impuesto a las ventas retenido	-	-	-	
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	191.200,00	163.200,00	(28.000,00)	
243690	Otras retenciones	1.674.071,00	1.428.796,00	(245.275,00)	
2490	Otras Cuentas por Pagar	19.793.800,00	21.613.600,00	1.819.800,00	9,19
249027	Viáticos y gastos de viaje	-	-	-	
249028	Seguros	-	-	-	
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	-	-	-	
249034	Aportes a escuelas industriales	793.800,00	842.000,00	48.200,00	
249050	Aportes al ICBF y SENA	1.850.800,00	1.962.800,00	112.000,00	
249051	Servicios Públicos	-	-	-	
249054	Honorarios	15.489.600,00	18.808.800,00	3.319.200,00	
249055	Servicios	1.659.600,00	-	(1.659.600,00)	
249057	Excedentes financieros	-	-	-	
249090	Otras cuentas por pagar	-	-	-	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	163.795.171,00	176.264.187,00	12.469.016,00	7,61
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	163.795.171,00	176.264.187,00	12.469.016,00	7,61
251102	Cesantías	26.455.891,00	31.756.293,00	5.300.402,00	
251103	Intereses Sobre Cesantías	3.532.695,00	4.028.310,00	495.615,00	
251104	Vacaciones	34.342.988,00	32.199.208,00	(2.143.780,00)	
251105	Prima de Vacaciones	26.189.215,00	25.891.082,00	(298.133,00)	
251106	Prima de Servicios	18.643.566,00	23.437.038,00	4.793.472,00	
251107	Prima de Navidad	25.396.884,00	29.116.293,00	3.719.409,00	
251109	Bonificaciones	16.784.584,00	15.729.725,00	(1.054.859,00)	
251111	Aportes a riesgos laborales	642.400,00	594.100,00	(48.300,00)	
251122	Aportes a fondos pensionales	5.668.474,00	6.596.969,00	928.495,00	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA MAYO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
251123	Aportes a seguridad social en salud	4.023.974,00	4.673.169,00	649.195,00	
251124	Aportes a caja de compensación familiar	2.114.500,00	2.242.000,00	127.500,00	
29	OTROS PASIVOS	54.630.374,00	88.308.564,00	33.678.190,00	61,65
2990	Otros Pasivos Diferidos	54.630.374,00	88.308.564,00	33.678.190,00	61,65
299002	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	54.630.374,00	88.308.564,00	33.678.190,00	
3	PATRIMONIO	161.935.103,41	204.050.910,41	42.115.807,00	26,01
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIADAS DE GOBIERNO	161.935.103,41	204.050.910,41	42.115.807,00	26,01
3105	Capital Fiscal	240.887.242,25	240.887.242,25	-	-
310506	Capital fiscal	240.887.242,25	240.887.242,25	-	-
3109	Resultados del Ejercicios Anteriores	(40.528.880,84)	(38.497.575,84)	2.031.305,00	(5,01)
310902	Pérdidas o déficits acumulados	(40.528.880,84)	(38.497.575,84)	2.031.305,00	
3110	Resultado del Ejercicio	(38.423.258,00)	1.661.244,00	40.084.502,00	(104,32)
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	-	1.661.244,00	1.661.244,00	
311002	Pérdida o déficit del ejercicio	(38.423.258,00)	-	38.423.258,00	
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	409.799.080,41	500.044.990,41	90.245.910,00	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA MAYO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	(100,00)
83	DEUDORAS DE CONTROL	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	(100,00)
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	
831510	Propiedades, planta y equipo	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	(100,00)
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(25.978.958,00)	-	25.978.958,00	(100,00)
8915	Deudoras de Control por contra (Cr)	(25.978.958,00)	-	25.978.958,00	(100,00)
891506	Bienes y derechos retirados	(25.978.958,00)	-	25.978.958,00	
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
93	ACREEDORAS DE CONTROL	(261.360.000,00)	(261.360.000,00)	-	-
9325	Bienes aprehendidos o Incautados	(261.360.000,00)	(261.360.000,00)	-	-
932525	Propiedades, planta y equipo	(261.360.000,00)	(261.360.000,00)	-	-
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	261.360.000,00	261.360.000,00	-	-
9915	Acreeadoras de Control por contra (Db)	261.360.000,00	261.360.000,00	-	-
991505	Bienes aprehendidos o incautados	261.360.000,00	261.360.000,00	-	-

HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO
 CONTRALOR MUNICIPAL DE TULUA
 C.C. 94.395.439

FREDDY MAURICIO VELEZ OSORIO
 CONTADOR
 C.C. 14.897.705
 T.P. 62652-T